

Roager Vandværk a.m.b.a.

Årsrapport 2023

Cvr. nr. 32 10 91 36

Vandværket afholder generalforsamling den 8. april 2024 kl. 19.30 i Roager Medborgerhus med følgende dagsorden:

1. Valg af dirigent.
2. Bestyrelsens beretning.
3. Det reviderede regnskab forelægges til godkendelse.
4. Budget for det kommende år forelægges til godkendelse.
5. Behandling af indkomne forslag.
6. Valg af medlemmer. På valg er.
 - a. Peter Madsen
 - b. Erling Holdt
7. Valg af suppleant.
8. Valg af revisor.
9. Eventuelt.

Drikkevandets kvalitet kan ses på www.roagersogn.dk.

Indholdsfortegnelse

Side

Indholdsfortegnelse.....	1
Stamoplysninger	2
Bestyrelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport.....	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse for perioden 1. januar – 31. december 2023.....	7
Balance pr. 31. december 2023.....	8

Stamoplysninger

Virksomhed

Roager Vandværk a.m.b.a.
v/Revisionscentret Ribe
Industrivej 50
6760 Ribe

CVR-nr.: 32 10 91 36
Hjemsted: Esbjerg Kommune
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse

Peter Madsen (formand)
Torben Feddersen
Morten Fabrin
Patrick Nielsen
Erling Holdt

Bankforbindelse

Danske Bank

Revisor

Revisionscentret Ribe
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Industrivej 50
6760 Ribe

CVR. nr. 18 93 63 05

Bestyrelsespåtegning

Bestyrelsen har aflagt årsrapporten for Roager Vandværk a.m.b.a.

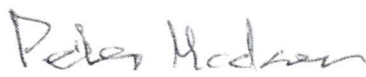
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt vandværkets vedtægter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af vandværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af vandværkets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roager, den 4. marts 2024



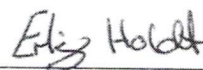
Peter Madsen
formand



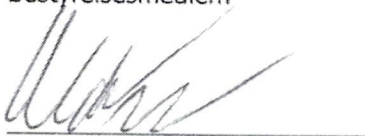
Torben Feddersen
bestyrelsesmedlem



Patrick Nielsen
bestyrelsesmedlem



Erling Holdt
bestyrelsesmedlem



Morten Fabrin
næstformand

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til interessenterne i Roager Vandværk a.m.b.a.

Vi har opstillet årsrapporten for Roager Vandværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

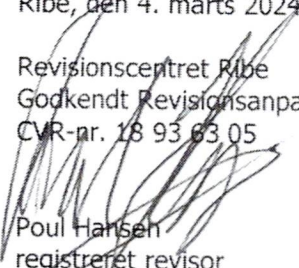
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ribe, den 4. marts 2024

Revisionscentret Ribe
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 18 93 63 05


Poul Hansen
registreret revisor
mne607

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Roager Vandværk a.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt vandværkets vedtægter.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af vandværkets aktiviteter for regnskabsperioden, og vise, om de budgetterede og hos medlemmerne opkrævede beløb er tilstrækkelige.

Anvendt regnskabspraksis er på enkelte områder ændret, så vandværket benytter de bestemmelser, der findes i årsregnskabsloven. Sidste års tal er tilrettet med hensyn til indregningsmetoder og målegrundlag (grundlag for værdiansættelse) for at skabe reel kontinuitet, og give et mere retvisende billede af regnskab.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser vandværkets aktiviteter i det forløbne regnskabsår.

I resultatopgørelsen indgår ureviderede budgettal for det kommende år. De er alene medtaget til orientering og for at vise sammenhængen mellem budgetterede og realiserede tal.

Indtægter

Nettoomsætningen fra vandsalg m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang har fundet sted i løbet af regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Vandværket er underlagt det generelle "hvile i sig selv"-princip, hvorfor der årligt opgøres en over- eller underdækning. Denne beregnes som årets indtægter fratrasket årets omkostninger. En eventuel overdækning anføres som en negativ indtægt ("der er opkrævet for meget"), mens en eventuel underdækning anføres som et tillæg til indtægterne ("der er opkrævet for lidt").

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

Omkostninger

Omkostningerne omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der afholdes til drift og administration af vandværket.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til forventet brugsværdi. Aktiverne afskrives over forventet levetid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at vandværket har haft større indtægter end krævet i forhold til "hvile i sig selv"- princippet. Posten reguleres hvert år med årets over- eller underdækning.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultat for perioden 1. januar - 31. december 2023

	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>	<i>Budget 2024</i>
Indbetalt af forbrugerne	275.881	282.574	280.000
Fast afgift	281.713	241.688	285.000
Afgift af ledningsført vand 2023	-	-	-
Bøder og gebyrer	3.531	1.955	2.000
Aflæsningsgebyr Din Forsyning	6.227	6.167	6.000
Overdækning/underdækning	<u>-128.327</u>	<u>79.273</u>	<u>0</u>
Indtægter i alt	<u><u>439.025</u></u>	<u><u>611.657</u></u>	<u><u>573.000</u></u>
Afgift af ledningsført vand 2023	-	-	-
Lønninger	11.500	11.500	12.000
Tilsyn	35.092	33.592	35.000
Strømforbrug	86.238	127.962	100.000
Reparation og vedligeholdelse vandværk	29.663	51.507	60.000
Reparation og vedligeholdelse ledningsnet og målere	23.929	140.401	110.000
Internet og beredskabsalarm	7.573	5.610	5.000
Vandanalyser og prøvetagning	31.221	27.047	30.000
Småanskaffelser	2.124	14.456	5.000
Forsikringer og kontingenter	23.349	21.094	21.000
Telefon og kørsel m.m.	6.040	5.579	7.000
Porto, gebyrer og PBS	8.834	6.607	7.000
Revisorhonorar incl. aflæsning	41.400	42.416	38.000
Generalforsamling m.m.	7.368	4.622	5.000
Renteudgifter	1.267	3.926	3.000
Afskrivninger	123.427	112.936	130.000
Mødeudgifter kursus/reception	0	2.402	4.000
Tab debitor m.m.	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.000</u>
	<u><u>439.025</u></u>	<u><u>611.657</u></u>	<u><u>573.000</u></u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Betalt afgift i 2023 kr. 455.226.

Balance pr. 31. december 2023

	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
<u>AKTIVER</u>		
Boringer, ledningsnet og vandværk	1.566.070	1.689.497
Tilgodehavender i øvrigt	6.227	6.167
Danske Bank/Skattekonto	<u>788.086</u>	<u>711.942</u>
Aktiver i alt	<u><u>2.360.383</u></u>	<u><u>2.407.606</u></u>
<u>PASSIVER</u>		
Overdækning		
Overdækning primo	1.845.769	
Årets overdækning/underdækning	<u>128.327</u>	1.845.769
Skyldige omkostninger	57.319	326.707
Skyldig A-skat/AM	13.233	11.664
Skyldig moms	92.354	-47.916
Skyldigt statsafgift	<u>223.381</u>	<u>271.382</u>
Passiver i alt	<u><u>2.360.383</u></u>	<u><u>2.407.606</u></u>

PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Ingen.

KONTRAKTLIGE FORPLIGTELSE OG EVENTUALPOSTER M.V.

Ingen.

Investeringsplan for Roager Vandværk

1.	Skyllevandshåndtering	2024	80.000
2.	Ledningsnet udskiftning 10 år, 2. fase	2025	250.000
3.	Ledningsnet udskiftning 10 år, 3. fase	2026	250.000
4.	Ledningsnet udskiftning 10 år, 4. fase	2027	250.000
5.	Ny velfærdsbygning/renvandstank	2027	450.000
6.	Ledningsnet udskiftning 10 år, 5. fase	2028	250.000
7.	Nye elektroniske vandmålere	2028	350.000
8.	Ledningsnet udskiftning 10 år, 6. fase	2029	250.000
9.	Ledningsnet udskiftning 10 år, 7. fase	2030	250.000
10.	Ledningsnet udskiftning 10 år, 8. fase	2031	250.000
11.	Ledningsnet udskiftning 10 år, 9. fase	2032	250.000
12.	Ledningsnet udskiftning 10 år, 10. fase	2033	<u>250.000</u>
			<u>3.130.000</u>